اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي هرمز خليج فارس	سرمایه ثبت شده: 110,000,000
نماد: نوري3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پتروشيمي هرمز خليج فارس

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت پتروشيمي هرمز خليج فارس(سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 27 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه برعهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت پتروشيمي هرمز خليج فارس(سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. سرفصل دارايي هاي ثابت مشهود و نامشهود موضوع يادداشت هاي توضيحي 1-4-7 و 1-8 ، به ترتيب شامل مبالغ 51 و 1.400 ميليارد ريال مخارج مرتبط با ساختمان و خوراک طرح اوره و آمونياک و حق ليسانس و خدمات مهندسي پايه طرح مذكور مي‌باشد كه براساس مصوبات مجمع عمومي عادي صاحبان سهام و هيئت مديره شركت، پروژه مذكور از سال 1394 متوقف گرديده و از سال 1399 طرح توليد الفين و پلي الفين جايگزين گرديده است. براساس شواهد موجود امكان فروش حق ليسانس به خارج از گروه وجود ندارد و تا زمان تصميم گيري سهامداران مبني بر استفاده در طرح‌هاي جديد، به صورت حق امتياز و مدارک مهندسي براي اين شركت محفوظ خواهد ماند. به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مربوط به ارزش بازيافتني دارايي‌هاي مذكور، تعيين آثار احتمالي ناشي از رفع محدوديت هاي يادشده بر صورتهاي مالي ميسر نگرديده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي 2-7 و 3-7 توضيحي صورتهاي مالي درخصوص وضعيت مالكيت زمين هاي مورد استفاده شركت جلب مي نمايد. مفاد اين بند بر اظهارنظر اين موسسه تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
7-1) مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 43 اساسنامه شركت مبني بر تعيين حدود اختيارات و مدت تصدي مدير عامل و ارسال نسخه اي از صورتجلسه هيئت مديره مزبور به مرجع ثبت شركت‌ها جهت درج در روزنامه رسمي شركت.
7. 2-7) مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 38 اساسنامه مبني بر پرداخت سود سهام در موعد مقرر قانوني.
7. 3-7) مفاد ماده 98 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص فاصله بين نشر دعوت نامه و تاريخ برگزاري مجمع عمومي سالیانه.
8. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 19 ارديبهشت 1403 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي 4 و 7 اين گزارش به نتيجه نرسيده است.
9. معاملات مندرج در يادداشت 1-25 توضيحي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. به استثناي تامين مالي انجام شده توسط سهامداران عمده، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 50 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13خرداد1404

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Mostafa Mansourikhah [Sign	952246	1404/04/21 17:03:34
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Mohsen Asadi [Sign	901828	1404/04/21 17:06:19
مدير موسسه ارقام نگر آريا	[Mohammad Taghi Rezaei [Sign		1404/04/21 17:22:57

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۵,۹۴۴)	(۳۴,۰۰۳)	(۳۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۴۵,۹۴۴)	(۳۴,۰۰۳)	(۳۵)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۷,۷۶۴	۳۷۱,۷۵۳	(۷۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۱,۸۲۰	۳۳۷,۷۵۰	(۸۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۲,۳۰۸)	(۲۹,۴۲۷)	(۲۴۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۰,۴۸۸)	۳۰۸,۳۲۳	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۴۰,۴۸۸)	۳۰۸,۳۲۳	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۰	۲۸	--
سرمايه	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۴۰,۴۸۸)	۳۰۸,۳۲۳	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۴۰,۴۸۸)	۳۰۸,۳۲۳	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۰۸,۰۳۰,۶۱۲	۴۸,۴۱۸,۰۷۶	۱۴,۴۹۷,۲۷۸	۱۲۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۴۰۶,۱۵۹	۱,۴۰۵,۴۸۶	۱,۴۰۱,۳۴۰	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۱۱۰	۱,۲۱۰	۳,۵۹۱,۱۹۹	۷۴
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۰۹,۴۳۸,۸۸۱	۴۹,۸۲۴,۷۷۲	۱۹,۴۸۹,۸۱۷	۱۲۰
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۷,۴۲۵	۴۲۴	۵,۵۲۱	۱۳,۴۴۴
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۹۴۵,۳۲۴	۱,۳۳۹,۸۷۹	۴۶۶,۲۳۰	۱۲۰
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۱۶,۸۶۹	۲۹۳,۷۵۴	۱۸۳,۲۳۹	۷۶
	۳,۵۱۹,۶۱۸	۱,۶۳۴,۰۵۷	۶۵۴,۹۹۰	۱۱۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۵۱۹,۶۱۸	۱,۶۳۴,۰۵۷	۶۵۴,۹۹۰	۱۱۵
جمع دارايي‌ها	۱۱۲,۹۵۸,۴۹۹	۵۱,۴۵۸,۸۲۹	۳۰,۱۴۴,۸۰۷	۱۲۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۱,۲۷۹	۸۱,۲۷۹	۶۵,۸۶۳	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۲۷,۱۰۷	۳۰۰,۵۹۵	۱,۲۱۷,۶۸۸	(۲۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۱,۳۰۸,۳۸۶	۱۱,۳۸۱,۸۷۴	۱۲,۲۸۳,۵۵۱	(۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۵۳,۴۴۵	۵۳,۴۴۵	۵۳,۴۴۵	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۰,۴۵۹,۷۱۳	۶,۶۰۹,۷۸۲	۰	۵۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱۵,۹۸۳	۷۴,۱۱۲	۵۰,۰۷۲	۵۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰,۶۲۹,۱۴۱	۶,۷۳۷,۳۳۹	۱۰۳,۵۱۷	۵۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۲,۲۶۲,۹۳۶	۲۳,۸۷۶,۴۲۳	۱,۴۶۰,۷۶۰	۲۴۵
ماليات پرداختني	۰	۷۶,۹۵۴	۱۲۷,۹۷۶	--
سود سهام پرداختني	۴۲۰,۱۹۵	۱,۲۱۳,۱۴۵	۱۵,۴۰۰	(۶۵)
تسهيلات مالي	۷,۵۴۹,۸۶۵	۶,۱۳۲,۸۰۲	۵,۷۹۲,۷۲۵	۲۳
ذخاير	۷۸۷,۹۷۶	۲,۰۴۰,۲۹۲	۳۶۰,۸۷۸	(۶۱)
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹۱,۰۲۰,۹۷۲	۳۳,۳۳۹,۶۱۶	۷,۷۵۷,۷۳۹	۱۷۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹۱,۰۲۰,۹۷۲	۳۳,۳۳۹,۶۱۶	۷,۷۵۷,۷۳۹	۱۷۳
جمع بدهي‌ها	۱۰۱,۶۵۰,۱۱۳	۴۰,۰۷۶,۹۵۵	۷,۸۶۱,۲۵۶	۱۵۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱۲,۹۵۸,۴۹۹	۵۱,۴۵۸,۸۲۹	۳۰,۱۴۴,۸۰۷	۱۲۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۸۶۳	۰	۰	۰	۱,۲۱۷,۶۸۸	۰	۱۲,۲۸۳,۵۵۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۸۶۳	۰	۰	۰	۱,۲۱۷,۶۸۸	۰	۱۲,۲۸۳,۵۵۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۰۸,۳۲۳		۳۰۸,۳۲۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۳۲۳	۰	۳۰۸,۳۲۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۳۲۳	۰	۳۰۸,۳۲۳
سود سهام مصوب									(۱,۲۱۰,۰۰۰)	(۱)	(۱,۲۱۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۵,۴۱۶				(۱۵,۴۱۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱,۲۷۹	۰	۰	۰	۳۰۰,۵۹۵	۰	۱۱,۳۸۱,۸۷۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۴۰,۴۸۸)		(۴۰,۴۸۸)

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۴۸۸)	۰	(۴۰,۴۸۸)
سود سهام مصوب									(۳۳,۰۰۰)		(۳۳,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱,۲۷۹	۰	۰	۰	۲۲۷,۱۰۷	۰	۱۱,۳۰۸,۳۸۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۱,۸۲۲,۹۵۹)	۹۳۵,۹۷۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۵۲,۶۵۳)	(۸۰,۴۴۹)	(۲۱۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲,۰۷۵,۶۱۲)	۸۵۵,۵۲۶	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۱,۹۸۳,۹۳۶)	(۱۹,۹۴۰,۵۴۲)	(۱۶۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳,۳۷۰)	(۴,۱۴۶)	۱۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۳,۶۰۹,۲۱۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۹۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۰۸۵	۱۶۶,۷۶۹	(۹۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۱,۹۸۴,۱۲۱)	(۱۶,۱۶۸,۷۰۶)	(۲۲۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۴,۰۵۹,۷۳۳)	(۱۵,۳۱۳,۱۸۰)	(۲۵۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۸۶,۹۴۶,۸۵۲	۲۴,۸۵۳,۹۵۰	۲۵۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۱,۵۳۸,۸۷۳)	(۸,۰۴۴,۰۸۶)	(۲۹۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۱۲۴,۹۶۱)	(۱,۳۷۴,۲۶۶)	۱۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۲,۲۵۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۴,۲۸۳,۰۱۸	۱۵,۴۲۳,۳۴۳	۲۵۲
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۲۳,۲۸۵	۱۱۰,۱۶۳	۱۰۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۳,۷۵۴	۱۸۳,۲۳۹	۶۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۱۷۰)	۳۵۲	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۱۶,۸۶۹	۲۹۳,۷۵۴	۷۶
معاملات غيرنقدي	۷,۶۶۹,۴۹۹	۶,۵۳۵,۱۷۰	۱۷
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	عليرضا پوري	محسن نوري	4849833519	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	سایر	بله
شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	10861384277	داريوش زاهدن نوبندگان	احمدرضا عبدالهي	3570020371	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت	بله
سي ان پي سي اينترنشنال ليميتد	سي ان پي سي اينترنشنال ليميتد	10100195143	حميد فدائي	حميد فدائي	1291010920	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	شيمي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	اميرمسعود جمشيدي	امير آذري	1290793190	مدیر عامل	موظف	دکترا	مديريت بازرگاني	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	بهنام توانا	بهنام توانا	3500505031	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله